

RIPARTIZIONE GESTIONE RISORSE FINANZIARIE

AREA STIPENDIALE E PATRIMONIO

2. DAGLI OBIETTIVI STRATEGICI AGLI OBIETTIVI OPERATIVI

Area strategica	Obiettivi strategici 2014-2016	Obiettivo operativo 2014	Indicatore	Target 2014
Servizi	Potenziamento dei servizi collaterali agli studenti (servizi bibliotecari, impianti sportivi e altri) al fine di incentivare e stimolare sia la formazione personale, che la socializzazione e la vivibilità cittadina	Verifica e rimodulazione in chiave migliorativa delle attuali convenzioni e/o concessioni d'uso nella gestione degli impianti sportivi e ricreativi di Ateneo.	Formulazione di una proposta di rimodulazione contrattuale da sottoporre all'approvazione dei competenti Organi di Governo	31/12/2014
	Potenziamento e razionalizzazione delle strutture didattiche e dei servizi di segreteria per gli studenti dell'Ateneo al fine di migliorare la fruibilità dei corsi, l'efficacia della didattica e fornire un servizio di segreteria più vicino alle sedi di studio	Individuazione di spazi di aggregazione e studio (aule studio) per studenti.	Formulazione dei conseguenti atti amministrativi da sottoporre all'approvazione dei competenti Organi di Governo	31/12/2014

AREA BILANCI CONTABILITA' FINANZIARIA E FISCALE

2. DAGLI OBIETTIVI STRATEGICI AGLI OBIETTIVI OPERATIVI

Area strategica	Obiettivi strategici 2014-2016	Obiettivo operativo 2014	Indicatore	Target 2014
Servizi	Potenziamento dei servizi collaterali agli studenti (servizi bibliotecari, impianti sportivi e altri) al fine di incentivare e stimolare sia la formazione personale, che la socializzazione e la vivibilità cittadina	Interventi a sostegno degli studenti volti ad ottenere, dall'Istituto Cassiere, servizi aggiuntivi a favore degli studenti nonché condizioni di particolare favore sia sulle spese di tenuta conto che sul tasso debitore per prestiti personali ad essi riservate.	Predisposizione del disciplinare di gara per l'appalto del servizio di cassa contenente l'attribuzione di punteggio per offerte contenenti condizioni di favore per gli studenti	31/12/2014
	Potenziamento della fruizione dei servizi amministrativi in rete da parte degli studenti e dematerializzazione dei documenti cartacei con migliore efficienza di erogazione e snellimento delle procedure amministrative interne	Agevolare gli adempimenti amministrativi degli studenti con particolare riguardo al pagamento delle tasse universitarie attraverso incremento del numero delle postazioni bancomat e POS presso le strutture dell'Ateneo e le segreterie studenti	Predisposizione del capitolato d'onere per l'appalto del servizio di cassa che garantisca la possibilità di incremento del numero delle postazioni bancomat e POS presso le strutture dell'Ateneo e le segreterie studenti	31/12/2014

Allegato 3 PIANO DELLE PERFORMANCE 2013 – 2015 REV. 02 AGGIORNAMENTO 2014
 obiettivi operativi 2014 Dirigente della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie

AREA STRATEGICA	OBIETTIVI STRATEGICI (presenti nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (presenti nel Piano 2013-2015)	INDICATORI (presenti nel Piano 2013-2015)	TARGET (presenti nel Piano 2013-2015)	AZIONI (presenti nel Piano 2013-2015)	RESPONSABILE (presente nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (variazioni rispetto al Piano 2013-2015)	MOTIVAZIONI (tecniche, normative, di risoluzione a seguito di criticità riscontrate, di miglioramento dei servizi, ecc)
SERVIZI	Introduzione della contabilità economico-patrimoniale e analitica e del bilancio unico di Ateneo. Attivazione dei progetti U-GOV contabilità, U-GOV didattica ed ESSE3	3.1.1. Configurazione e sperimentazione U-GOV Contabilità	SI	Entro il 31 dicembre 2013	Analisi di dettaglio dei processi gestionali di contabilità propedeutici alla fase successiva di configurazione del sistema, con contestuale valutazione dell'impatto sull'organizzazione ed impostazione di un piano di gestione del cambiamento	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014
			Si	Entro il 31 dicembre 2013	Preso visione ambiente Pilot, in modalità di configurazione standard, con i Key User di progetto	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014
			Si	Entro il 31 dicembre 2014	Rivisitazione tabelle: <ul style="list-style-type: none"> • Piano dei conti di contabilità generale • Piano dei conti di contabilità analitica • Associazione voci COGE -COAN • Associazione voci COGE - SIOPE • Tipo Bene 	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	L'approvazione del decreto ministeriale che ha disciplinato gli schemi di bilancio degli Atenei per il passaggio alla contabilità economico – patrimoniale, rende necessaria – come peraltro già previsto nel piano triennale adottato - la rivisitazione del piano dei conti di contabilità economico – patrimoniale adottato nel 2013 e, di conseguenza, la rivisitazione di tutte le tabelle già trasmesse a Cineca.

Allegato 3 PIANO DELLE PERFORMANCE 2013 – 2015 REV. 02 AGGIORNAMENTO 2014
 obiettivi operativi 2014 Dirigente della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie

AREA STRATEGICA	OBIETTIVI STRATEGICI (presenti nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (presenti nel Piano 2013-2015)	INDICATORI (presenti nel Piano 2013-2015)	TARGET (presenti nel Piano 2013-2015)	AZIONI (presenti nel Piano 2013-2015)	RESPONSABILE (presente nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (variazioni rispetto al Piano 2013-2015)	MOTIVAZIONI (tecniche, normative, di risoluzione a seguito di criticità riscontrate, di miglioramento dei servizi, ecc)
					servizio <ul style="list-style-type: none"> • Associazione voci COGE - Tipo bene servizio • Famiglia anagrafica – contropartita COGE. 			
			Si	Entro il 31 dicembre 2014	Esecuzione test per il funzionamento del flusso cassiere	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	La scadenza al 31/12/2014 della vigente convenzione per il servizio di cassa imporrà all'Ateneo, qualora l'aggiudicatario risulti diverso dall'attuale Istituto Cassiere, di ripetere le operazioni di testing sul funzionamento del flusso cassiere.
			Si	Entro il 31 dicembre 2013	Predisposizione tabella struttura organizzativa Amministrazione centrale	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	In seguito alle modifiche che interverranno nella struttura organizzativa dell'Ateneo prima della definitiva configurazione di U-GOV si dovrà procedere alla trasmissione a Cineca di una nuova tabella aggiornata della struttura organizzativa.
			Si	Entro il 31 dicembre 2014	Predisposizione tabelle e configurazioni: <ul style="list-style-type: none"> • Controllo analitico / sintetico sui progetti; • Struttura economica • Struttura analitica • Dimensioni analitiche • Configurazioni IVA 	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, è necessario completare entro l'esercizio 2014 tali ulteriori attività di configurazione.

Allegato 3 PIANO DELLE PERFORMANCE 2013 – 2015 REV. 02 AGGIORNAMENTO 2014
 obiettivi operativi 2014 Dirigente della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie

AREA STRATEGICA	OBIETTIVI STRATEGICI (presenti nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (presenti nel Piano 2013-2015)	INDICATORI (presenti nel Piano 2013-2015)	TARGET (presenti nel Piano 2013-2015)	AZIONI (presenti nel Piano 2013-2015)	RESPONSABILE (presente nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (variazioni rispetto al Piano 2013-2015)	MOTIVAZIONI (tecniche, normative, di risoluzione a seguito di criticità riscontrate, di miglioramento dei servizi, ecc)
					<ul style="list-style-type: none"> • Configurazioni inventario • Definizione etichette di: tipo bollo, causali d'acquisto, causali variazione budget, tipi delibera, tipi contratti attivi e passivi • Configurazione versamenti; • Ulteriori tabelle e configurazioni cge saranno richiesta da Cineca in relazione alle linee di intervento contabilità, compensi e missioni ed allocazione costi. 			
			Si	Entro il 31 dicembre 2013	Verifica dell'adeguata copertura da parte della procedura degli eventi amministrativo-contabili rispetto al modello adottato.	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno

Allegato 3 PIANO DELLE PERFORMANCE 2013 – 2015 REV. 02 AGGIORNAMENTO 2014
 obiettivi operativi 2014 Dirigente della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie

AREA STRATEGICA	OBIETTIVI STRATEGICI (presenti nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (presenti nel Piano 2013-2015)	INDICATORI (presenti nel Piano 2013- 2015)	TARGET (presenti nel Piano 2013-2015)	AZIONI (presenti nel Piano 2013- 2015)	RESPONSABILE (presente nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (variazioni rispetto al Piano 2013- 2015)	MOTIVAZIONI (tecniche, normative, di risoluzione a seguito di criticità riscontrate, di miglioramento dei servizi, ecc)
								conseguentemente realizzate nel 2014
			Si	Entro il 31 dicembre 2013	Censimento di tutte le informazioni (anagrafiche, dati contabili-gestionali) che dovranno essere riportate nel nuovo sistema. Disegnare e implementare le logiche più opportune di migrazione e conversione dei dati	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014
			Si	Entro il 31 dicembre 2013	Supporto, nella fase di formazione interna per gli utenti finali dell'applicazione, che avverrà esclusivamente da remoto, da parte dei Key User e del personale che ricopre il ruolo di Help Desk di primo livello	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014
		3.1.2 Riduzione rapporti creditori / debitori interni	Si	Entro il 31 dicembre 2014	Individuazione poste finanziarie per trasferimenti interni dell'Amministrazione Centrale e delle Strutture con Autonomia di Bilancio al 31/12/2013 a seguito dell'approvazione dei conti consuntivi finali dei Dipartimenti e dei centri con autonomia di bilancio.	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Nel corso del 2013 si è proceduto a ridurre di oltre il 50% le c.d. poste interne esistenti al 1/1/2013. Nel 2014 si dovrà procedere alla eliminazione delle restanti poste interne e di quelle nate per effetto della gestione 2013. Al termine dell'esercizio, prima del passaggio alla contabilità economico – patrimoniale (dove le poste interne non hanno più ragione di esistere), dovranno sussistere in Bilancio solo le poste interne che, per valide giustificazioni operative, non possano

Allegato 3 PIANO DELLE PERFORMANCE 2013 – 2015 REV. 02 AGGIORNAMENTO 2014
 obiettivi operativi 2014 Dirigente della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie

AREA STRATEGICA	OBIETTIVI STRATEGICI (presenti nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (presenti nel Piano 2013-2015)	INDICATORI (presenti nel Piano 2013- 2015)	TARGET (presenti nel Piano 2013-2015)	AZIONI (presenti nel Piano 2013- 2015)	RESPONSABILE (presente nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (variazioni rispetto al Piano 2013- 2015)	MOTIVAZIONI (tecniche, normative, di risoluzione a seguito di criticità riscontrate, di miglioramento dei servizi, ecc)
			Si	Entro il 31 dicembre 2014	Riconciliazione poste ed analisi discordanze	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	essere eliminate.
			Si	Entro il 31 dicembre 2014	Valutazione nuovi Dipartimenti di afferenza e nuovi criteri di registrazione contabile a seguito dell'approvazione del bilancio unico	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	
			Si	Entro il 31 dicembre 2014	Compensazioni contabili	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	
		3..1.3 Avvio bilancio unico ed implementazione attività di coordinamento delle strutture con autonomia gestionale	si	Entro il 31 dicembre 2014	Predisposizione circolari operative, organizzazione incontri con i segretari dei nuovi Dipartimenti e centri aventi ad oggetto le modalità di gestione contabile a seguito del passaggio al bilancio unico.	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Conseguentemente al passaggio dal 1° gennaio 2014 al bilancio unico di Ateneo, nel corso del 2014 la Ripartizione gestione Risorse Finanziarie dovrà attuare azioni di indirizzo e coordinamento nei confronti delle strutture gestionali autonome
		3.1.4 Implementazione contabilità economico - patrimoniale	Creazione del Piano dei Conti economico - patrimoniale	Successiva mente all'emanazione del Decreto Ministeriale attuativo	Creazione del Piano dei Conti economico - patrimoniale	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	L'approvazione del decreto ministeriale che ha disciplinato gli schemi di bilancio degli Atenei per il passaggio alla contabilità economico – patrimoniale, rende necessaria – come peraltro già previsto nel piano triennale adottato - la rivisitazione del piano dei conti di contabilità economico – patrimoniale adottato nel 2013
			Predisposizion e di 4 manuali	Entro Dicembre	Predisposizione dei Manuali	Ripartizione Gestione	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26

Allegato 3 PIANO DELLE PERFORMANCE 2013 – 2015 REV. 02 AGGIORNAMENTO 2014
 obiettivi operativi 2014 Dirigente della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie

AREA STRATEGICA	OBIETTIVI STRATEGICI (presenti nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (presenti nel Piano 2013-2015)	INDICATORI (presenti nel Piano 2013-2015)	TARGET (presenti nel Piano 2013-2015)	AZIONI (presenti nel Piano 2013-2015)	RESPONSABILE (presente nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (variazioni rispetto al Piano 2013-2015)	MOTIVAZIONI (tecniche, normative, di risoluzione a seguito di criticità riscontrate, di miglioramento dei servizi, ecc)
				2014	Operativi/Regolamenti previsti dal nuovo Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità: a) Manuale di Contabilità; b) Regolamento per l'Inventario dei beni; c) Regolamento per l'Utilizzo delle Carte di Credito; d) Regolamento per l'Attività conto terzi.	Risorse Finanziarie		settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014. La predisposizione del manuale per la Gestione delle spese in economia non è più di competenza della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie a seguito del passaggio dell'Ufficio economato ad altra struttura dell'Ateneo
		Implementazione contabilità economico – patrimoniale	Realizzazione delle attività propedeutiche e alla predisposizione e dello Stato Patrimoniale iniziale	Dicembre 2013	Attività propedeutiche alla predisposizione dello Stato Patrimoniale iniziale, consistenti nell'avvio delle seguenti azioni: 1. Revisione dei residui attivi e passivi allo scopo di individuare i crediti e debiti iniziali e gli eventuali ratei e risconti attivi e passivi; 2. Supporto ai dipartimenti per analisi e bonifica crediti e debiti iscritti in Bilancio; 3. Analisi dei fondi spese e rischi da iscrivere nello S/P iniziale; 4. Valorizzazione degli altri elementi dello	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014

Allegato 3 PIANO DELLE PERFORMANCE 2013 – 2015 REV. 02 AGGIORNAMENTO 2014
 obiettivi operativi 2014 Dirigente della Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie

AREA STRATEGICA	OBIETTIVI STRATEGICI (presenti nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (presenti nel Piano 2013-2015)	INDICATORI (presenti nel Piano 2013-2015)	TARGET (presenti nel Piano 2013-2015)	AZIONI (presenti nel Piano 2013-2015)	RESPONSABILE (presente nel Piano 2013-2015)	OBIETTIVI OPERATIVI (variazioni rispetto al Piano 2013-2015)	MOTIVAZIONI (tecniche, normative, di risoluzione a seguito di criticità riscontrate, di miglioramento dei servizi, ecc)
					Stato Patrimoniale (magazzino, immobilizzazioni, titoli di partecipazione) – analisi e bonifica dati patrimoniali.			
			Erogazione della formazione	Dicembre 2013	Formazione del personale;	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014
			Generazione della tabella di conversione	Dicembre 2013	Generazione di una tabella di conversione per la correlazione tra i conti di natura finanziaria ed i conti di natura economico – patrimoniale.	Ripartizione Gestione Risorse Finanziarie	31/12/2014	Preso atto che, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2013 è stato deciso di posticipare al 1° gennaio 2015 l'adozione della contabilità economico – patrimoniale, talune azioni, previste per il raggiungimento dell'obiettivo operativo 2013, saranno conseguentemente realizzate nel 2014